

Bilaga 10 Resultaträkning med kommentarer VB2015

1

Resultaträkning inkl jämförelse med fg år Företag: 721							Kr
Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar	
		201501-201513	201401-201413				
		Totalt	Föregående år				
Verksamhetens intäkter (-)		-148 264 918,55	-132 981 996,77	15 282 921,78	11,5%		
301 Försäljningsintäkter		-3 675 541,78	-4 268 118,33	-592 576,55	-13,9%	1	
30 Försäljning av varor, material		-3 675 541,78	-4 268 118,33	-592 576,55	-13,9%		
311 Förrättnings- och granskningsavgifter		-37 116,00	-23 800,00	13 316,00	55,9%		
313 Övriga taxor och avgifter		-17 023 150,00	-17 046 025,28	-22 875,28	-0,1%		
319 Övriga taxor och avgifter		-277 592,00	-454 819,77	-177 227,77	-39,0%		
31 Fastställda taxor och avgifter av kommunfullmäktige		-17 337 858,00	-17 524 645,05	-186 787,05	-1,1%		
320 Av nämnd beslutade avgifter		-134 309,28	-160 089,50	-25 780,22	-16,1%		
32 Övriga avgifter		-134 309,28	-160 089,50	-25 780,22	-16,1%		
341 Bostads- och lokalhyror		-21 239 791,01	-20 874 651,75	365 139,26	1,7%		
342 Markhyror och arrenden m.m.		-1 214,00	-1 215,00	-1,00	-0,1%		
343 Fordons- och maskinhyror		1 679,20	0,00	-1 679,20	0,0%		
344 Hyror för inventarier och material		500,00	1 372,16	872,16	-63,6%		
3451 Tillfälliga lokalupplåtelser	3451	0,00	-1 500,00	-1 500,00	0,0%		
345 Tillfälliga lokalupplåtelser		0,00	-1 500,00	-1 500,00	0,0%		
34 Hyror och arrenden		-21 238 825,81	-20 875 994,59	362 831,22	1,7%		
351 Driftbidrag		-16 168 545,09	-1 545 562,00	14 622 983,09	946,1%	2	
352 Driftbidrag från AMS		-1 997 955,00	-1 407 193,00	590 762,00	42,0%	3	
354 Ersättning från försäkringskassan personlig assistent,		-20 857 969,56	-21 377 558,00	-519 588,44	-2,4%		
3581 EU-bidrag	3580	0,00	-250 033,74	-250 033,74	0,0%		
358 EU-bidrag		0,00	-250 033,74	-250 033,74	0,0%	4	
359 Övriga bidrag		-6 612 066,52	-5 710 357,19	901 709,33	15,8%	5	
35 Bidrag		-45 636 536,17	-30 290 703,93	15 345 832,24	50,7%		
361 Försäljning av verksamhet		-56 635 001,08	-56 342 099,08	292 902,00	0,5%		
363 Försäljning av konsulttjänster och andra tjänster		-77 648,00	-568 658,35	-491 010,35	-86,3%	6	
365 Återvunna tidigare avskrivna kundfordringar		-108 016,14	-89 349,41	18 666,73	20,9%		
3691 Försäkringsersättning	3691	0,00	-1 959 571,00	-1 959 571,00	0,0%		

Bilaga 10 Resultaträkning med kommentarer VB2015

2

Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar
		201501-201513 Totalt	201401-201413 Föregående år			
369	Övriga ersättningar	-3 418 701,09	-2 862 450,50	556 250,59	19,4%	7
36	Försäljning av verksamheter och entreprenader	-60 239 366,31	-59 862 557,34	376 808,97	0,6%	
378	Öresutjämning	-2 481,20	111,97	2 593,17	-2316,0%	
37	Försäljning av exploateringsfastigheter	-2 481,20	111,97	2 593,17	-2316,0%	
Verksamhetens kostnader (+)		717 083 518,49	676 687 340,40	-40 396 178,09	6,0%	
402	Inköp av maskiner och inventarier	0,00	0,00	0,00	0,0%	
40	Inköp av anläggningstillgångar och finansiella omsätt	0,00	0,00	0,00	0,0%	
410	Anläggnings- och underhållsmaterial	9 758,84	3 234,16	-6 524,68	201,7%	
41	Anläggnings- och underhållsmaterial	9 758,84	3 234,16	-6 524,68	201,7%	
451	Bidrag till enskilda	17 451 815,59	19 784 425,86	2 332 610,27	-11,8%	8
452	Bostadssociala bidrag	488 943,00	432 184,00	-56 759,00	13,1%	
453	Bidrag till föreningar, stiftelser, kommunalförbund, ko	14 909 475,00	13 518 026,49	-1 391 448,51	10,3%	9
454	Bidrag till statlig infrastruktur	0,00	0,00	0,00	0,0%	
45	Lämnade bidrag	32 850 233,59	33 734 636,35	884 402,76	-2,6%	
463	Köp av huvudverksamhet	231 107 246,92	203 730 306,58	-27 376 940,34	13,4%	10
46	Köp av huvudverksamhet	231 107 246,92	203 730 306,58	-27 376 940,34	13,4%	
490	Kostnadsfördelningar	0,00	0,00	0,00	0,0%	
49	Kostnader att fördela	0,00	0,00	0,00	0,0%	
501	Arvoden förtroendevalda	870 361,60	529 097,29	-341 264,31	64,5%	11
502	Löner till anställda	225 300 826,06	218 606 291,66	-6 694 534,40	3,1%	
503	Lön till beredskapsarbetare	1 424 865,79	867 731,88	-557 133,91	64,2%	
504	Ersättning till uppdragstagare	3 435 481,00	2 750 535,00	-684 946,00	24,9%	
505	Upplupna löner (boksutskonton, ej via LISA)	-441 012,00	137 790,00	578 802,00	-420,1%	
506	Lön till pensionärer	36 860,00	35 760,00	-1 100,00	3,1%	
50	Löner och arvoden	230 627 382,45	222 927 205,83	-7 700 176,62	3,5%	
512	Sjuklön	4 241 568,48	4 248 571,70	7 003,22	-0,2%	
51	Löner ej arbetad tid	4 241 568,48	4 248 571,70	7 003,22	-0,2%	

Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar
		201501-201513 Totalt	201401-201413 Föregående år			
5482	Förmånsvärde, fria el subv nr 5482	0,00	336,00	336,00	0,0%	
548	Förmånsvärden av naturaförmåner till anställda	1 529,00	3 012,00	1 483,00	-49,2%	
549	Korrektivvärde för förmånsvärde	-3 899,00	-3 012,00	887,00	29,4%	
54	Kostnader för naturaförmåner	-2 370,00	0,00	2 370,00	0,0%	
5511	Traktamenten, ej skattepliktiga 5511	0,00	561,00	561,00	0,0%	
5512	Traktamenten, skattepliktiga 5512	0,00	50,00	50,00	0,0%	
551	Traktamenten	0,00	611,00	611,00	0,0%	
552	Bilersättningar	27 619,67	34 708,10	7 088,43	-20,4%	
553	Omkostnadsersättningar	1 639 803,00	1 580 498,00	-59 305,00	3,8%	
554	Taxiresor mellan hem och arbetsplats	3 041,70	1 935,06	-1 106,64	57,2%	
559	Övriga kostnadsersättningar	69 868,86	70 355,73	486,87	-0,7%	
55	Kostnadsersättningar	1 740 333,23	1 688 107,89	-52 225,34	3,1%	
561	Lagstadgade arbetsgivaravgifter	95 859 003,51	92 827 273,08	-3 031 730,43	3,3%	
56	Sociala och andra avgifter enligt lag och avtal	95 859 003,51	92 827 273,08	-3 031 730,43	3,3%	
575	Pensionskostnad individuell del	64 105,00	20 093,00	-44 012,00	219,0%	
57	Pensionskostnader	64 105,00	20 093,00	-44 012,00	219,0%	
601	Lokalhyror	52 242 062,54	51 911 402,18	-330 660,36	0,6%	
60	Lokal- och markhyror	52 242 062,54	51 911 402,18	-330 660,36	0,6%	
613	Städ- och renhållningstjänster	2 852 737,55	3 371 318,59	518 581,04	-15,4%	12
615	Mindre reparationer o underhåll av fastigheter	1 095 646,48	1 856 568,54	760 922,06	-41,0%	13
617	Husbyggnadsentreprenader	32 500,00	98 000,00	65 500,00	-66,8%	
618	Anläggnings- och reparationsentreprenader	88 236,00	147 360,62	59 124,62	-40,1%	
619	Övriga fastighetskostnader	64 001,56	2 853,00	-61 148,56	2143,3%	
61	Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	4 133 121,59	5 476 100,75	1 342 979,16	-24,5%	
621	Ei	1 339 994,32	1 525 924,48	185 930,16	-12,2%	
623	Värme och kyla	330,00	0,00	-330,00	0,0%	
628	Vatten och avlopp	276 134,58	182 742,07	-93 392,51	51,1%	
62	Bränsle, energi och vatten	1 616 458,90	1 708 666,55	92 207,65	-5,4%	

Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar
		201501-201513 Totalt	201401-201413 Föregående år			
631	Hyra arbetsmaskiner	101 765,26	71 877,97	-29 887,29	41,6%	
632	Hyra inventarier	3 089 394,49	2 985 993,95	-103 400,54	3,5%	
63	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	3 191 159,75	3 057 871,92	-133 287,83	4,4%	
641	Förbrukningsinventarier	2 487 405,16	1 747 955,89	-739 449,27	42,3%	14
643	Böcker, tidningar, facklitteratur, elektronisk media	252 532,34	211 393,53	-41 138,81	19,5%	
644	Livsmedel	5 398 254,29	5 904 337,32	506 083,03	-8,6%	
645	Laboratoriemateriel, läkemedel och sjukvårdsartiklar	1 157 489,19	1 086 021,78	-71 467,41	6,6%	
646	Förbrukningsmateriel	4 662 778,72	3 432 474,12	-1 230 304,60	35,8%	15
648	Arbetskläder, skyddskläder, skyddsmateriel	390 060,18	169 021,29	-221 038,89	130,8%	
64	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmateriel	14 348 519,88	12 551 203,93	-1 797 315,95	14,3%	
651	Kontorsmateriel	341 529,10	330 046,62	-11 482,48	3,5%	
654	IT-förbrukningsmateriel	128 942,65	61 020,24	-67 922,41	111,3%	
655	Trycksaker	135 326,79	58 129,12	-77 197,67	132,8%	
65	Kontorsmateriel och trycksaker	605 798,54	449 195,98	-156 602,56	34,9%	
660	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier	746 972,30	466 636,12	-280 336,18	60,1%	
66	Reparation och underhåll av maskiner och inventarier	746 972,30	466 636,12	-280 336,18	60,1%	
681	Telekommunikation	770 523,30	825 765,68	55 242,38	-6,7%	
683	IT-kommunikation	1 338 390,56	1 335 266,73	-3 123,83	0,2%	
685	Porto, postbefordran	114 541,92	149 873,44	35 331,52	-23,6%	
68	Tele- och IT-kommunikation samt postbefordran	2 223 455,78	2 310 905,85	87 450,07	-3,8%	
691	Drivmedel	7 596,89	7 514,27	-82,62	1,1%	
692	Fordonsskatt	640,00	0,00	-640,00	0,0%	
695	Hyra bilar och andra transportmedel	206 235,11	148 179,16	-58 055,95	39,2%	
696	Miljöavgift / trängselskatt	1 015,00	940,00	-75,00	8,0%	
699	Övriga kostnader transportmedel	6 933,94	1 700,00	-5 233,94	307,9%	
69	Kostnader för transportmedel	222 420,94	158 333,43	-64 087,51	40,5%	
701	Transporter (ej personal)	4 492 272,19	5 119 845,78	627 573,59	-12,3%	16
705	Resekostnader personal	225 020,94	163 675,38	-61 345,56	37,5%	

Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar
		201501-201513 Totalt	201401-201413 Föregående år			
70	Kostnader för transporter, frakt och resor	4 717 293,13	5 283 521,16	566 228,03	-10,7%	
710	Representation	28 303,50	26 406,82	-1 896,68	7,2%	
711	Personalrepresentation	991 977,05	995 629,29	3 652,24	-0,4%	
71	Representation	1 020 280,55	1 022 036,11	1 755,56	-0,2%	
722	Annonsering	715 991,01	37 435,21	-678 555,80	1812,6%	17
723	Reklam och information	37 212,25	22 837,00	-14 375,25	62,9%	
72	Annonser, reklam och information	753 203,26	60 272,21	-692 931,05	1149,7%	
731	Försäkringsavgifter	25 174,52	11 743,00	-13 431,52	114,4%	
733	Larm och bevakning	188 489,86	304 478,74	115 988,88	-38,1%	
734	Brandskydd	88 874,16	81 164,54	-7 709,62	9,5%	
735	Kundförluster	235 488,09	216 004,33	-19 483,76	9,0%	
736	Skadestånd, ersättning för skador	-1 249 110,30	365 549,00	1 614 659,30	-441,7%	18
738	Förluster på kortfristiga fordringar	-3 000,00	3 000,00	6 000,00	-200,0%	
739	Övriga riskkostnader	-60 000,00	60 000,00	120 000,00	-200,0%	
73	Försäkringar och riskkostnader	-774 083,67	1 041 939,61	1 816 023,28	-174,3%	
743	Upphandlade administrativa tjänster	5 554 038,93	4 974 787,08	-679 251,85	11,6%	
744	IT-system	7 153 068,37	7 551 118,51	398 050,14	-5,3%	
745	Konsulttjänster och andra tjänster	6 172 025,07	4 228 766,18	-1 943 258,89	46,0%	19
746	Kostentreprenader	5 126 885,66	4 280 662,28	-846 223,38	19,8%	20
747	Hälsa och friskvårdsrelaterade tjänster	897 053,46	730 652,72	-166 400,74	22,8%	
749	Övriga främmande tjänster	3 913 565,62	3 461 139,10	-452 426,52	13,1%	
74	Övriga främmande tjänster	28 816 637,11	25 227 125,87	-3 589 511,24	14,2%	
751	Tillfälligt inhyrd personal	4 280 858,58	4 423 470,19	142 611,61	-3,2%	
75	Tillfälligt inhyrd personal	4 280 858,58	4 423 470,19	142 611,61	-3,2%	
761	Avgifter	267 781,90	592 714,25	324 932,35	-54,8%	21
764	Diverse skatter och offentliga avgifter	178 819,00	134 045,00	-44 774,00	33,4%	
765	Avgifter för kurser m.m.	1 995 496,39	1 632 470,70	-363 025,69	22,2%	
76	Diverse kostnader	2 442 097,29	2 359 229,95	-82 867,34	3,5%	
					0,0%	

Bilaga 10 Resultaträkning med kommentarer VB2015

6

Konto	Stadkonto	Period:		Differens	%	Kommentar
		201501-201513	201401-201413			
		Totalt	Föregående år			
	Verksamhetens nettokostnader	568 818 599,94	543 705 343,63	-25 113 256,31	4,6%	
	Avskrivningar (+)	2 290 555,80	1 496 246,90	-794 308,90	53,1%	
791	Avskrivning på immateriella anläggningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,0%	
792	Avskrivning på byggnader och tekniska anläggningar	1 937 653,47	923 009,45	-1 014 644,02	109,9%	22
793	Avskrivning på maskiner och inventarier	352 902,33	573 237,45	220 335,12	-38,4%	
79	Avskrivningar	2 290 555,80	1 496 246,90	-794 308,90	53,1%	
	Skatteintäkter (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	Generella stadsbidrag och utjämnning (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	Finansiella intäkter (-)	-63 053,82	-61 986,66	1 067,16	1,7%	
845	Ränteintäkter på kundfordringar	-63 053,82	-61 986,66	1 067,16	1,7%	
84	Finansiella intäkter	-63 053,82	-61 986,66	1 067,16	1,7%	
	Finansiella kostnader (+)	454 969,22	649 713,81	194 744,59	-30,0%	
852	Räntekostnader	436 803,44	639 554,41	202 750,97	-31,7%	
855	Räntekostnader för leverantörsskulder	17 791,68	10 228,40	-7 563,28	73,9%	
857	Bank- och plusgirokostnader	0,00	-69,00	-69,00	0,0%	
858	Valutakursförluster	374,10	0,00	-374,10	0,0%	
85	Finansiella kostnader	454 969,22	649 713,81	194 744,59	-30,0%	
	Resultat före extraordinära poster	571 501 071,14	545 789 317,68	-25 711 753,46	4,7%	
	Extraordinära intäkter (-)	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	Extraordinära kostnader (+)	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	Årets resultat	571 501 071,14	545 789 317,68	-25 711 753,46	4,7%	

Konto	Period:	201501-201513	201401-201413	Differens	%	Kommentar
	Stadkonto	Totalt	Föregående år			

Ekonomichefens underskrift

Ingela Kjellström

den 22/1-16

Handläggarens underskrift

den 22/1-16

- Lägre intäkter p g a sämre beläggning inom äldreomsorgen.
- Ökade statsbidrag för ensamkommande barn, 14,3mnkr.
- Fler OSA-anställningar samt nystartjobb och lönebidragsanställningar inom förskolor.
- 2014 bedrevs ett EU projekt, EBP - Evidensbaserad praktik.
- Ökningen beror på erhållna bidrag för ett antal driftprojekt som pågår inom stadsdelsförvaltningen.
- 2014 var en anställd utlånad till Sveriges kommuner och landsting för ett särskilt projekt. Förvaltningen har erhållit ersättning för hennes lönekostnader.
- Erhållna stimulanmedel inom äldreomsorgen avseende sammanhållen vård, 1,1 mnkr, 670 tkr stimulanmedel för utökad bemanning inom äldreomsorgen samt ersättning för vikariekostnader 688 tkr. Ersättning för processledare för införande av ICF och nytt HSL system, 585 tkr. 2014 erhöll förvaltningen försäkringsersättning på 1,9 mnkr p g a branden i förvaltningsbyggnaden.
- Ekonomiskt bistånd har minskat med 2,1 mnkr.
- Ökningen avser ersättning till försäkringskassan för LASS p g a fler brukare och högre timpris.
- Ökningen är hänförlig till Institutionsvård för barn och ungdom och Familjehem för barn och ungdom p g a ensamkommande barn, 19,4 mnkr. Kostnaderna för hemtjänsten har ökat med 9 mnkr p g a ökat vårdbehov och ökad efterfrågan.
- Nämnden har utökats med fler personer jämfört med 2014.
- Kostnaden har minskat då några förskolor städar själva med anställd personal.
- Högre kostnader 2014 framförallt inom förskolorna men här ligger en viss felbokföring 2014 vilket gör jämförelsen vansklig.
- Större inköp 2015 av bl a möbler till kansliet, Långsjöns dagliga verksamhet, mobiltelefoner till kansliet, julbelysning utomhus samt installation av komforkyla i kök inom omsorgsboende.
- Bl a förstärkning av förråden på vaktmästeriet förskolorna och gruppboendet inom äldreomsorgen.
- Upphandling av transporter har skett vilket gett lägre kostnader för transporter inom daglig verksamhet LSS inom omsorg för funktionsnedsättning.
- Stora rekryteringsbehov under 2015.
- Återbokning p g a uteblivet vite.
- Bl a inhyrda konsulter p g a vakanser inom individ- och familjeomsorgen samt inryd chef till Solberga vård och omsorgsboende.
- Nytt avtal som fördryat kostentreprenader inom vård och omsorgsboende.
- Kostnader felaktigt bokförda som avgifter 2014.
- Ökade avskrivningskostnader till följd av ändrade avskrivningstider vid införandet av komponentavskrivningar samt aktiveringar 2014 som får fullt utslag 2015.